

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat	
Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Ludwika Jerzego Kerna w Jastrzębiu- Zdroju ul. T. Kościuszki 19, Jastrzębie-Zdrój 000728598 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023				PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	3 517 672.21	3 509 331.04	A. Fundusze	3 204 954.93	3 150 718.67		
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	8 228 797.07	8 801 519.21		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 517 672.21	3 509 331.04	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 023 842.14	-5 650 800.54		
1. Środki trwałe	3 517 672.21	3 509 331.04	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00		
1.1 Grunty	112 773.72	112 773.72	2. Strata netto (-)	-5 023 842.14	-5 650 800.54		
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00		
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 354 609.94	3 216 034.18	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	50 288.55	180 523.14	B. Fundusze placówek	0.00	0.00		
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00		
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	392 297.74	444 951.24		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	392 297.74	444 951.24		
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 472.99	17 384.42		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	909.00	1 794.00		
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 639.76	65 709.07		
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	262 507.08	295 625.94		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	3 779.32	3 931.25		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00		
B. Aktywa obrotowe	79 580.46	86 338.87	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 352.08	1 440.66		
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	49 637.51	59 065.90		
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49 637.51	59 065.90		
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00		
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00		
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00		
II. Należności krótkoterminowe	61 513.82	58 842.71					
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00					
2. Należności od budżetów	0.00	0.00					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00					
4. Pozostałe należności	61 513.82	58 842.71					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 066.64	27 496.16					
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 066.64	27 496.16					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00					
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00					
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00					
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00					
SUMA AKTYWÓW	3 597 252.67	3 595 669.91	SUMA PASYWÓW	3 597 252.67	3 595 669.91		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
(kierownik jednostki)
mgr Jolanta Janowska

Szkoła Podstawowa nr 4 im. Ludwika
Jerzego Kerna
44-330 Jastrzębie-Zdrój
ul. Kościuszki 19
REGON 000728598

Nazwa jednostki budżetowej:

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU ZA 2023 ROK

1. Należności długoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem		0,00	

2. Długoterminowe aktywa finansowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
Razem		0,00	

3. Zapasy

pozycja bilansu	konto	wartość	opis posiadanych rodzajów zapasów
1	2	3	4
Razem		0	

4. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu należności
1	2	3	4
B.II.4	221	25 405,44	naliczenia odpłatności za wyżywienie dzieci w szkole
B.II.4	234	33 411,50	pożyczki ZFŚS
B.II.4	280	25,77	zobowiązania grudniowe vat do odliczenia w I/2024
Razem		58 842,71	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach:		26 379,21
Rb-27S		26 353,44
Rb-N (niewykazane w Rb-27S)		25,77
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):		32 463,50
pożyczka ZFŚS		33 411,50
odpis aktualizujący należności		-948,00
Razem		58 842,71

5. Środki pieniężne

pozycja bilansu	konto	wartość	opis
1	2	3	4
B.III.2	130	1841,76	środki na rachunku bankowym
B.III.2	135	25 654,40	ZFŚS
Razem		27 496,16	

6. Zobowiązania długoterminowe

bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem		0,00	

7. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	wartość	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
D.II.1	201	927,32	zobowiązanie wobec JZWiK za dostarczenie wody i odprowadzenie ścieków
		101,97	zobowiązanie wobec NETIA. za rozmowy służbowe
		15,05	zobowiązanie wobec Tauron Sprzedaż S.A. za zużycie energii elektrycznej
		16 340,08	zobowiązanie wobec PGNiG TERMIKA za zużycie c.o.
D.II.2	225	1 794,00	zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego
D.II.3	229	65 709,07	zobowiązanie wobec ZUS z tytułu naliczonych składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.4	231	295 625,94	zobowiązanie wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.5	240	3 714,12	zobowiązania z tytułu wynagrodzenia za XII OBS oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego
D.II.5	280	217,13	Vat należny
D.II.7	222	1 440,66	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych
D.II.8	851	59 065,90	ZFŚS
Razem		444 951,24	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:

wykazane w sprawozdaniach:	384 227,55
Rb-28S	384 227,55
Rb-Z	
niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):	60 723,69
ZFŚS	59 065,90
Vat należny	217,13
nieprzekazane dochody budżetowe na dzień 31.12.2023	1440,66
Razem	444 951,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
mgr Krystyna Grabowska
główny księgowy

27.03.2024
data

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli.....
kierownik jednostki
mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Ludwika Jerzego Kerna w Jastrzębiu-Zdroju ul. T. Kościuszki 19, Jastrzębie-Zdrój 000728598 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		119 880.00	272 718.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		119 880.00	272 718.00
B. Koszty działalności operacyjnej		5 216 168.52	5 971 124.86
I. Amortyzacja		150 825.30	165 353.02
II. Zużycie materiałów i energii		434 074.07	351 883.30
III. Usługi obce		273 344.36	585 368.86
IV. Podatki i opłaty		19 555.16	18 264.96
V. Wynagrodzenia		3 458 498.83	3 906 879.91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		860 493.97	933 911.24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 964.25	6 621.22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		12 412.58	2 842.35
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-5 096 288.52	-5 698 406.86
D. Pozostałe przychody operacyjne		61 791.34	32 313.96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		61 791.34	32 313.96
E. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	948.00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	948.00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-5 034 497.18	-5 667 040.90
G. Przychody finansowe		10 655.04	16 240.36
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		10 655.04	16 240.36
III. Inne		0.00	0.00
H. Koszty finansowe		0.00	0.00
I. Odsetki		0.00	0.00
II. Inne		0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-5 023 842.14	-5 650 800.54
J. Podatek dochodowy		0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-5 023 842.14	-5 650 800.54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
(główny księgowy)2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
mgr Jowita Janowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Ludwika Jerzego Kerna w Jastrzębiu-Zdroju ul. T. Kościuszki 19, Jastrzębie-Zdrój 000728598 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 043 363.81	8 228 797.07
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5 435 030.46	6 078 259.43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 227 674.95	5 921 247.58
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		207 355.51	157 011.85
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0.00	0.00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia		0.00	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 249 597.20	5 505 537.29
2.1. Strata za rok ubiegły		4 876 505.32	5 023 842.14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		164 049.97	322 232.04
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		207 355.51	157 011.85
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia		1 686.40	2 451.26
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 228 797.07	8 801 519.21
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-5 023 842.14	-5 650 800.54
1. zysk netto (+)		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-5 023 842.14	-5 650 800.54
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
IV. Fundusz (II+, -III)		3 204 954.93	3 150 718.67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
(główny księgowy)2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Kierownik jednostki

mgr Jowita Janowska

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Ludwika Jerzego Kerna
1.2	siedzibę jednostki 44-330 Jastrzębie-Zdrój ul. Kościuszki 19
1.3	adres jednostki 44-330 Jastrzębie-Zdrój ul. Kościuszki 19
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działaność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji); zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych); zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zgodnie z załączoną tabelą uzupełniająca nr II.1.15.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym zgodnie z załączoną tabelą uzupełniająca nr II.2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
<p>GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr. Katarzyna Grabowska (główny księgowy)</p> <p>28.03.2024 (rok, miesiąc, dzień)</p> <p>DYREKTOR Miejskiego Zespołu Obsługi Szkoł i Przedszkoli mgr Jowita Janowska (kierownik jednostki)</p>	

W Z Ó R
Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 4 im.
Ludwika Jerzego Kerna

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.1. Część ogólna.	
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	TAK
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	TAK
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	NIE DOTYCZY
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	TAK
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,05% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	TAK
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności)	NIE
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków ²⁾ :	
	a) uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	TAK
	b) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	TAK
	c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszą kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	TAK
	d) pozostałe zasady (opisać w miejscu obok):	NIE
8.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

²⁾ zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Katarzyna Głuchowska

28.03.2024

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr. Jolanta Janowska

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 4 im.
Ludwika Jerzego Kerna

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.	
1.	Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	TAK
2.	Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania następujące składniki majątku:	
	1) książki i inne zbiory biblioteczne,	TAK
	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,	TAK
	3) odzież i umundurowanie,	TAK
	4) meble i dywany,	TAK
	5) inwentarz żywy	TAK
	6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł.	TAK
3.	Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł.	TAK
4.	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	TAK
	2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; (w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych):	1000,01zł.
5.	Niezucyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	
	a) ostatnich cen nabycia	TAK
	b) ostatnich cen zakupu	NIE
6.	Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.	TAK
7.	Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.	NIE DOTYCZY
8.	Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków.	NIE DOTYCZY
9.	Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.	TAK
10.	Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.	TAK
11.	Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	NIE
12.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

28.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Jannowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Nr 4 im.
Ludwika Jerzego Kerna

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.3.Rozliczenie kosztów.	
1.	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	TAK
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	NIE
	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	NIE
2.	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	TAK
	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu):	NIE DOTYCZY
3.	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) rozliczeniu w czasie podlegają wszystkie koszty związane z działalnością jednostki	NIE
	b) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	TAK
	c) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu obok wymienić koszty):	NIE
4.	Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu mediów (energii i innych o podobnym charakterze) z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach za okres rozliczeniowy przypadających w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych ujmowane są w kosztach roku według miesiąca sprzedaży.	TAK
5.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

28.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr. Jolanta Janowska
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 4 im.
Ludwika Jerzego Kerna

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
1.	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	
	a) art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych	TAK
	b) art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych	NIE
	c) art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu	NIE
	d) art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy	TAK
2.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	NIE

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

28.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Joanna Jermolowa
kierownik jednostki

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.5.2024
z dnia 4 stycznia 2024 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 4 im.
Ludwika Jerzego Kerna

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
1.	Opisać w miejscu obok w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu).	Zaległość od 180 dni do 210 dni - 25 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 211 dni do 270 dni - 50 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 271 dni do 365 dni - 75 % odpisu aktualizacyjnego Zaległość od 366 dni - 100 % odpisu aktualizacyjnego
2.	Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>):	

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Karolina Grabowska
główny księgowy

28.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska
kierownik jednostki

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.5.2024
z dnia 4 stycznia 2024 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 4 im.
Ludwika Jerzego Kerna

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - <i>opisać w miejscu obok:</i>	NIE DOTYCZY

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

mgr. Katarzyna Grabowska
główny księgowy

28.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr. Jowita Janowska
.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Ludwika Jerzego Kemna

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenia wartości początkowej										Zmniejszenia wartości początkowej				Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia		Wartość netto składek		Liczba kontrolna (kol. 11-18) 20 21																				
		Wartość brutto na początek roku	aktualizacja wartości ¹⁾	przychody ²⁾	przebieżne ³⁾	Zwiększenia OGOLEM: (kol. 3+4+5)	aktualizacja wartości ¹⁾	rozchód ⁴⁾	przebieżne ³⁾	Zmniejszenia OGOLEM: (kol. 7+8+9)	Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10)	Umorzenie na początek roku	aktualizacja wartości ¹⁾	amortyzacja za rok obrotowy	Zwiększenia OGOLEM: (kol. 13+14+15)	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)	Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)	Wartość netto na koniec roku (kol. 11-18)																										
																			1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19						
1	Wartości niematerialne i prawne	35 965,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 965,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 965,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	6 656 367,78	0,00	216 827,56	0,00	216 827,56	0,00	28 754,51	0,00	28 754,51	6 844 440,83	3 138 695,57	0,00	165 353,02	59 815,71	225 168,73	28 754,51	3 335 105,79	3 335 105,79	3 335 105,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
3	Grunt, w tym:	112 773,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 773,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
3.1	podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
3.2	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4	Buildynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 347 897,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 347 897,47	1 993 287,53	0,00	138 575,76	0,00	138 575,76	0,00	2 131 863,29	2 131 863,29	2 131 863,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	248 421,65	0,00	157 011,85	0,00	157 011,85	0,00	0,00	0,00	0,00	405 433,50	198 133,10	0,00	26 777,26	0,00	26 777,26	0,00	224 910,36	224 910,36	224 910,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Inne środki trwałe ⁶⁾	947 274,94	0,00	59 815,71	0,00	59 815,71	0,00	28 754,51	0,00	28 754,51	978 336,14	947 274,94	0,00	0,00	59 815,71	59 815,71	28 754,51	978 336,14	978 336,14	978 336,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

2) przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

3) zmniejszenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

4) rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

5) w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

6) w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym REKTOR

Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli

..... GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy

mgr Katarzyna Grabowska

28.03.2024
data sporządzenia

Kierownik jednostki
Piotr Jędrzejak

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.

Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Ludwika Jerzego Kerny

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	Należności finansowe długoterminowe	2	3	4	5	6	7
1	Należności finansowe długoterminowe					0,00	1
2	Należności finansowe krótkoterminowe					0,00	
3	Pozostałe należności długoterminowe					0,00	
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	0,00	948,00	0,00	0,00	948,00	
5	Należności z tytułu dostaw i usług					0,00	
6	Należności od budżetów		948,00			948,00	
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	
8	Pozostałe należności					0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska

28.03.2024

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkół i Przedszkoli

.....
kierownik jednostki

Konkret

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.

Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Ludwika Jerzego Kerny

Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	Należności finansowe długoterminowe	2	3	4	5	6	7
2	Należności finansowe krótkoterminowe						
3	Pozostałe należności długoterminowe						
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	0,00	948,00	0,00	0,00	948,00	1
5	Należności z tytułu dostaw i usług		948,00			948,00	
6	Należności od budżetów					0,00	
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00	
8	Pozostałe należności					0,00	

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

26.04.2024

data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli
Kierownik jednostki

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.5.2024
z dnia 4 stycznia 2024 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniająca nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Ludwika Jerzego Kerna

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
	1	2	3
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 784 121,56	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	55 814,32	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	198 863,30	
4	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	6 599,83	
5	inne świadczenia	3 600,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

28.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jolanta Janowska
kierownik jednostki

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.5.2024
z dnia 4 stycznia 2024 r.

Tabela uzupełniająca nr II.2.2. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.2.

Nazwa jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Ludwika Jerzego Kerna

II.2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
	1	2	3
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie OGÓŁEM, w tym:	157 011,85	1
2	<i>odsetki</i>		
3	<i>różnice kursowe</i>		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Grabowska
główny księgowy

28.03.2024
data sporządzenia

DYREKTOR
Miejskiego Zespołu Obsługi
Szkoł i Przedszkoli

mgr Jowita Janowska..
kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa nr 4 im. Ludwika Jerzego Kerna
 44-330 Jastrzębie - Zdrój
 ul. Kościuszki 19
 REGON 000728598

Zestawienie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym*						
NALEŻNOŚCI						
Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.						
2.						
3.						
SUMA						
ZOBOWIĄZANIA						
Lp.	Nazwa jednostki (kontrahenta)	tytuł wzajemnego wyłączenia	pozycja bilansu	konto księgowo	Kwota wyłączenia	informacje dodatkowe
1.	Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji	zobowiązania za zużytą wodę i odprowadzenie ścieków	D.II.1.	201	927,32	
2.	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych	D.II.7.	222	1 440,66	
3.						
SUMA					2 367,98	

* dotyczy wzajemnych rozrachunków pomiędzy budżetem miasta, instytucjami kultury oraz spółkami z udziałem miasta które podlegają konsolidacji (bez wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami budżetowymi, które wyłączone są na etapie sporządzania bilansu łącznego tych jednostek)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Lisabowska
 główny księgowy

27.03.2024
 data

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Obsługi
 Szkoły i Przedszkoli
 kierownik jednostki
 mgr Jowita Janowska

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu bilansu łącznego miasta za rok 2023		
Aktywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej: B.II.4 Pozostałe należności	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT	9,14
suma pozycji:		9,14
Razem aktywa:		9,14
Pasywa	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji bilansowej: D.II.5. Pozostałe zobowiązania	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój- VAT	217,13
suma pozycji:		217,13
Razem pasywa:		217,13

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat miasta za rok 2023		
Przychody	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Ośrodek Pomocy Społecznej	3 024,00
suma pozycji:		3 024,00
Razem przychody:		3 024,00
Koszty	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji rachunku zysków i strat: B.IV. Podatki i opłaty	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	18 264,96
suma pozycji:		18 264,96
Razem koszty:		18 264,96

Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi miasta do wyłączenia przy sporządzaniu łącznego zestawienia zmian funduszu miasta za rok 2023		
Zwiększenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój	18 264,96
suma pozycji:		18 264,96
Razem zwiększenia:		18 264,96
Zmniejszenia	Nazwa kontrahenta	Kwota wspólna wzajemnych rozliczeń
numer i nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu: 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	Ośrodek Pomocy Społecznej	3 024,00
suma pozycji:		3 024,00
Razem zmniejszenia:		3 024,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Katarzyna Grabowska.....

(podpis i pieczęć głównego księgowego jednostki)

25.03.2024

dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR
 Miejskiego Zespołu Obsługi
 Szkół i Przedszkoli
 (podpis i pieczęć
 kierownika jednostki)
 mgr Jowita Janowska